
Note de présentation brève et synthétique du

Compte financier unique 2024

CFU

1- Le cadre général

L'article L2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles soit jointe au compte financier unique afin d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour le PETR Pays Portes de Gascogne.

Le compte financier unique (CFU) du PETR retrace l'ensemble des opérations budgétaires qu'il a exécuté par l'émission de mandats et de titre de recettes, au cours de l'année 2024.

2- La section de fonctionnement

L'année 2024 a généré un excédent de fonctionnement de 48 119.82 € cumulé à l'excédent 2023 reporté de 155 718.40 €,

- soit un excédent de fonctionnement au 31/12/2024 de **203 838.22 €**

Généralités

- La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent du PETR Pays Portes de Gascogne.

Les dépenses

Charges à caractères général (*dépenses courantes de fonctionnement, études, communication, déplacements*) : 70 875.40 €

Charges de personnel (*5,6 ETP*) : 267 389.63 €

Autres charges de gestion courante (*redevances, licences, abonnement, FDD*) : 5 333.38 €

Charges financières (*intérêts ligne de trésorerie*) : 8 507.77 €

Les recettes

Atténuations de charges sur rémunérations, 2 135.17€

autres produits de gestion courante : 8 500.00€

Subventions, contributions membres : 428 215.37 €

3- La section d'investissement

- L'année 2023 a généré un excédent d'investissement de 55 970.37 € cumulé à l'excédent 2023 reporté de 37 192.92 €,
- soit un excédent d'investissement au 31/12/2024 de **93 163.29 €**

Généralités

- La section d'investissement regroupe l'ensemble des dépenses faisant varier durablement la valeur du patrimoine du PETR Pays Portes de Gascogne.

Les dépenses

Frais d'études 4 216.29 €

Les recettes

FCTVA (sur dépenses 2021) : 21 561.55 €

SECTION FONCTIONNEMENT

Chap. / Article	LIBELLES DEPENSES	Réalisé	Chap. / Article	LIBELLES RECETTES	Réalisé
O11	Charges à caractères général	70 875	O13	Atténuations de charges	2 135
60	Achats et variations de stocks	1 365	6419	Remboursements sur rémunérations	2 135
61	Services extérieurs	28 105	70	Produits de services (droit d'entrée location VAE-vente pages arrosoir)	8 500
62	Autres services extérieurs	40 119	74	Dotations, subventions et participations	428 215
63	Impôts taxes et versements assimilés	1 286	74718	Etat (Ademe-Drac-Fonds vert)	33 598
O12	Charges de personnel et frais assimilés	267 390	7472	Région	55 000
62	Autres personnel extérieur (vacataire édition art et environnement)	0	74741 747411 74748	Contribution CCO Epci membres sur projet Partenariat (petr 82)	244 730 0 0
63/64	Salaires et charges	267 390	7478	Europe	94 887
65	Autres charges de gestion courante	5 333	75	Autres produits de gestion courante	1
66	Charges financières (intérêts ligne trésorerie)	8 508			
O42	Opération d'ordre de transfert entre sections	59 508	O42	Opération d'ordre de transfert entre sections	20 883
6811	Dot. aux Amortissements	59 508	777	Quote-part des subventions d'investissement transféré au compte de résultat	20 883
TOTAL DES DEPENSES DE L'EXERCICE		411 614	TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE		459 734
			OO2	Résultat de fonctionnement reporté	155 718

TOTAL SECTION	411 614	TOTAL SECTION	615 452
----------------------	----------------	----------------------	----------------

RESULTAT 2024	203 838
----------------------	----------------

SECTION INVESTISSEMENT

Chap. / Article	LIBELLES DEPENSES	Réalisé	Chap. / Article	LIBELLES RECETTES	Réalisé
20	Immobilisations incorporelles	4 216	13	Subventions d'investissements reçues	0
2031	Frais d'étude	4 216			
21	Immobilisations corporelles	0	10	Dotations, fonds divers et réserves	21 562
			10222	FCTVA	21 562
			1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	0
O40	Opération d'ordre de transfert entre sections	20 883	O40	Opération d'ordre de transfert entre sections	59 508
13911	Subventions d'investissement transférées au compte de résultat - ETAT	9 058	28181	Install générales, agencements et aménagements divers	4 373
13912	Subventions d'investissement transférées au compte de résultat – REGION	11 825	281828	Matériel de transport	49 499
			281838	Matériel de bureau et informatique	3 478
			281848	Mobilier	1 919
			28188	Autres	239
TOTAL DES DEPENSES DE L'EXERCICE		25 099	TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE		81 070
			OO1	Solde d'exécution de la section d'investissement n-1 reporté	37 193
TOTAL SECTION		25 099	TOTAL SECTION		118 263
SOLDE D'EXECUTION					93 163

Etat de la dette

A ce jour aucun emprunt n'a été contracté par le PETR.

En revanche le PETR a recours à une ligne de trésorerie auprès du Crédit Agricole depuis 2016.

La ligne de trésorerie de 200 000 € souscrite en date du 3/10/2023 a été remboursé le 15/09/2024. En 2024 le PETR a renouvelé une ligne de trésorerie pour le même montant, à rembourser en octobre 2025.